



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № 38-01-203
08.08.2024г

ДО
Г-Н ИЛИЯН ИЛИЕВ И
Г-Н ПЕЙЧО БАГДАТОВ
УПРАВИТЕЛИ НА
„ПАРТНЕР ИНС“ ООД
УЛ. „Г.С.РАКОВСКИ“ № 27
ГР. БОТЕВГРАД 2140

ОТНОСНО: установяване на изискуеми публични вземания – годишни такси и лихви за забава върху тях

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ИЛИЕВ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН БАГДАТОВ,**

Приложено Ви изпращам Акт за установяване на публично вземане № 547-37/08.08.2024 на председателя на Комисията за финансов надзор, издаден спрямо „Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605, за дължими годишни такси и законни лихви за забава върху тях.

Приложение: съгласно текста

ПРЕДСЕДАТЕЛ
БОЙКО АТАНАСОВ



За председател на КФН: Заместник-председател на КФН Д. Пирджанова
Заповед № 3-177 / 29.07.2024

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

АКТ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧНО ВЗЕМАНЕ

№ 547 - ЗА / 08.08 ...2024 г.

Подписаният Бойко Атанасов – председател на Комисията за финансов надзор (КФН), издавам настоящия акт за установяване на публично вземане, на основание чл. 27, ал. 7 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), във връзка с чл. 166, ал. 1 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (ДОПК), спрямо

„ПАРТНЕР ИНС“ ООД

(пълно наименование на юридическото лице)

ЕИК 205756605

(единен идентификационен код)

Област София, Община Ботевград, гр. Ботевград, п.к. 2140, ул. „Г. С. Раковски“ № 27

(седалище, адрес на управление)

г-н Илиян Павлов Илиев и г-н Пейчо Драганов Багдатов – управители

(трите имена, длъжност)

С писмо на КФН, с изх. № 38-01-203 от 03.07.2024 г., спрямо „Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605, е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на публично вземане и е отправена покана за доброволно плащане на задължението в 7-дневен срок от получаване на писмото. Съобразно разпоредбата на чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) на дружеството е предоставен 7-дневен срок за представяне на обяснения и възражения по иницирираното административно производство. Писмото е изпратено чрез пощенски оператор на адреса на управление на дружеството, официално обявен в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел, воден от Агенцията по вписванията. Видно от обратната разписка, писмото е получено на 09.07.2024 г. от г-н Багдатов. От 10.07.2024 г. е започнал да тече законоустановеният срок по чл. 34, ал. 3 от АПК за представяне на обяснения и възражения, съответно и 7-дневният срок за доброволно изпълнение на задължението от страна на „Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605. В горепосочения срок – до 16.07.2024 г. включително, в КФН не са постъпили обяснения и възражения по иницирираното административно производство и не е постъпило плащане от дружеството.

КОНСТАТАЦИИ:

„Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605, е осъществявало дейност по застрахователно посредничество от името и за сметка на „ЗАД ДаллБогт Живот и Здраве“ АД, на основание договор за застрахователно агентство от 22.10.2019 г. до 11.05.2020 г., вписан в регистъра на застрахователните брокери, застрахователните агенти и посредниците, предлагащи застрахователни продукти като допълнителна дейност, воден от КФН на основание чл. 30, ал. 1, т. 12 от ЗКФН. В качеството му на застрахователен агент, дружеството е било адресат на разпоредбите на ЗКФН и поднадзорно лице на КФН.

Съгласно чл. 27, ал. 1 от ЗКФН (в сила от 01.01.2018 г.), КФН събира такси на основание, по ред и в размери съгласно тарифа, определена в приложение към закона. По силата на чл. 27, ал. 2 от ЗКФН таксите, както и начислените лихви за забава върху тях са публични държавни вземания. На основание Раздел II „Такси за осъществяване на общ финансов надзор“, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН (в сила от 01.01.2018 г.), застрахователен агент - ЮЛ с премиен приход

през предходната календарна година до 1 000 000 лв. дължи годишна такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки, в размер на 500 лева. От предоставена справка от „ЗАД ДаллБогт Живот и Здраве“ АД за реализирания премиен приход е установено, „Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605, попада в тази категория.

Съгласно Раздел IV „Ред и начин за плащане на таксите“, т. VI, таксите по Раздел II, т. I, с изключение на таксите по Раздел II, т. I, ред 36 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН (в сила от 01.01.2018 г.) се заплащат ежегодно в срок до 31 януари на текущата година.

Съобразно Раздел II, т. II на Приложение към чл. 27, ал. 1 на ЗКФН, размерът на таксата за общ финансов надзор на новорегистрираните дружества се изчислява пропорционално на времето от вписването им в регистъра до края на годината, като дните от годината се броят за 360. Таксите по Раздел II, т. II се заплащат в срок до 31 януари на годината, следваща годината на регистриране, съгласно Раздел IV, т. VIII на Приложение към чл. 27, ал. 1 на ЗКФН.

Съгласно Раздел IV, т. XI от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН, размерът на таксата за осъществяване на общ финансов надзор на лице, което е отписано от съответния публичен регистър по чл. 30 от ЗКФН, се преизчислява пропорционално за времето през годината, в което лицето има качество на поднадзорно лице, като дните от годината се броят за 360.

При неплащане в установения срок на такса по Раздел II върху дължимата сума се начислява и се дължи лихва в размер на законната лихва за периода от датата, следваща датата на изтичането на срока за плащане, до датата на плащането, съгласно т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.

След извършена проверка към 01.07.2024 г. на наличната в КФН информация за внесените такси от поднадзорните на КФН лица е установено, че „Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605, не е изпълнило задължението си за заплащане на дължими такси за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2019 г. (пропорционално изчислена) и за 2020 г. (пропорционално преизчислена) и законни лихви за забава върху тях.

Във връзка с това, спрямо „Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605, е открито административното производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на следните публични вземания: такси за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г. (пропорционално изчислена) и за 2020 г. (пропорционално преизчислена) и законни лихви за забава върху тях.

След образуването на производството по издаване на индивидуален административен акт за установяване на публично вземане се установи, че в КФН не е постъпило доброволно плащане от „Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605, на просрочените такси и дължимите лихви за забава върху тях.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 27, ал. 7, изречение второ от ЗКФН и чл. 27, ал. 1 от ЗКФН, във връзка с чл. 166, ал. 1 и ал. 2 от ДОПК и във връзка с ред 35, т. I от Раздел II „Такси за осъществяване на общ финансов надзор“, т. II от Раздел II, както и т. X и т. XI от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН,

УСТАНОВЯВАМ:

Размерът на задължението на „Партнер Инс“ ООД, ЕИК 205756605, за такси за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г. (пропорционално изчислена) и за 2020 г. (пропорционално преизчислена), както и законните лихви за забава върху таксите до деня на окончателното им заплащане, както следва:

(в лева)

№ по ред	Вид на задължението	Правно основание	Период	Размер на задължението	Внесена сума	Дължимата сума
	1	2	3	4	5	6

1.	Пропорционално изчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за новорегистриран за 2019 г.	ред 35, т. I от Раздел II във връзка с т. II от Раздел II на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 22.10.2019 г. до 31.12.2019 г.	95,83 лв.	0 лв.	95,83 лв.
2.	Законна лихва за забава върху пропорционално изчислената такса по т. 1	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 01.02.2020 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
3.	Пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2020 г.	ред 35, т. I от Раздел II във връзка с т. XI от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 01.01.2020 г. до 11.05.2020 г.	181,94 лв.	0 лв.	181,94 лв.
4.	Законна лихва за забава върху пълния размер на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за 2020 г. до датата на прекратяване на договора	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 01.02.2020 г. до 11.05.2020 г.	10,27 лв.	0 лв.	10,27 лв.
5.	Законна лихва за забава върху преизчислената такса по т. 3	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 12.05.2020 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
			ОБЩО:	288,04 лв.	0 лв.	288,04 лв. +*

* Законна лихва за забава, дължима до деня на окончателното плащане на таксата.

Установеното публично вземане е на стойност 288,04 лв. (двеста осемдесет и осем лева и четири стотинки), както следва:

1. Пропорционално изчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за **2019 г.** (новорегистриран), в размер на **95,83 лв. (деветдесет и пет лева и осемдесет и три стотинки)**, за периода от 22.10.2019 г. до 31.12.2019 г., дължима на основание Раздел II, т. I, ред 35, във връзка с Раздел II, т. II от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

2. Законна лихва за забава върху дължимата сума по т. 1 от настоящия акт, считано от 01.02.2020 г. до деня на окончателното ѝ заплащане, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

3. Пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за **2020 г.**, в размер на **181,94 лв. (сто осемдесет и един лева и деветдесет и четири стотинки)**, за периода от 01.01.2020 г. до 11.05.2020 г., дължима на основание Раздел II, т. I, ред 35, във връзка с Раздел IV, т. XI от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

4. **Законна лихва за забава върху пълния размер** на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за 2020 г., в размер на **10,27 лв. (десет лева и двадесет и седем стотинки)**, за периода от 01.02.2020 г. до 11.05.2020 г., дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

5. **Законна лихва за забава върху дължимата сума** по т. 3 от настоящия акт, считано от 12.05.2020 г. до деня на окончателното ѝ заплащане, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.

Установеното публично вземане следва да бъде внесено по банковата сметка на КФН в БНБ, **IBAN: BG95 BNBG 9661 3000 1415 01, BIC: BNBGBGSD**, или в касата на КФН, находяща се в административната ѝ сграда на адрес: гр. София, ул. „Будапеща” № 16 или през електронния портал на КФН, достъпен на интернет адрес: <https://eis.fsc.bg/>.

На основание чл. 269, ал. 1 от АПК и чл. 22 от ДОПК, задължението подлежи на доброволно плащане в 14-дневен срок от връчване на акта.

На основание чл. 14, ал. 4 от ЗКФН във връзка с чл. 149, ал. 1 от АПК, актът за установяване на публично вземане подлежи на обжалване пред Административен съд – София област, в 14-дневен срок от съобщаването му.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:



БОЙКО АТАНАСОВ

За председател на КФН:
Заместник-председател на КФН
<i>Д. Иорданова</i>
Заповед №
<i>3-177 / 29.07.2024г.</i>